

OPP Slagelse Sygehus P/S

c/o DEAS A/S
Dirch Passers Allé 76
2000 Frederiksberg

CVR-nr. 37098108

Årsrapport for 2020

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12. februar 2021

Bo Bendtsen
Dirigent

OPP Slagelse Sygehus P/S

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------------------------|----|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 5 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
| Noter | 14 |

OPP Slagelse Sygehus P/S

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Virksomheden | OPP Slagelse Sygehus P/S c/o DEAS A/S Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg |
| CVR-nr. | 37098108 |
| Stiftelsesdato | 11. september 2015 |
| Hjemsted | Frederiksberg |
| Regnskabsår | 1. januar 2020 - 31. december 2020 |
| Bestyrelse | Hans Marius Møller Martin Rauhe Pedersen Søren Tang Kristensen Nikolaj Stampe |
| Direktion | Nikolaj Stampe |
| Revisor | PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup |
| CVR-nr. | 33771231 |
| Pengeinstitut | Danske Bank |

OPP Slagelse Sygehus P/S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for OPP Slagelse Sygehus P/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 12. februar 2021

Direktion

Nikolaj Stampe

Bestyrelse

Hans Marius Møller
Formand

Martin Rauhe Pedersen
Medlem

Søren Tang Kristensen
Medlem

Nikolaj Stampe
Medlem

OPP Slagelse Sygehus P/S

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i OPP Slagelse Sygehus P/S

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for OPP Slagelse Sygehus P/S for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, anvendt regnskabspraksis og noter. ("regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af regnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Hellerup, den 12. februar 2021

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33771231

Per Rolf Larssen
Statsautoriseret revisor
mne24822

OPP Slagelse Sygehus P/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er udførelse af aktiviteter, der er forbundet med opfyldelse af OPP-kontrakt med Region Sjælland om etablering og drift af fødeafdeling og sengeafsnit ved retsbygning til Slagelse Sygehus samt enhver virksomhed, der efter bestyrelsens skøn står i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 udviser et resultat på kr. 16.594.569, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en balancesum på kr. 400.790.396, og en egenkapital på kr. 63.329.328.

Selskabet har forestået driften af ejendommen til brug for Slagelse Sygehus.

De samlede opførelsesomkostninger udgør 415 mio.kr.

Ejendommen udlejet til Slagelse Sygehus på lejekontrakt med 20 års uopsigeligehed.

Efter udløb af kontraktperioden er der en aftalt købsoption på ejendommen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

OPP Slagelse Sygehus P/S

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for OPP Slagelse Sygehus P/S for 2020 er udarbejdet og opstillet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, driftsomkostninger, administrationsomkostninger og afskrivninger er med henvisning til årsregnskabsloven § 32 sammendraget til en post benævnt bruttoresultat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Aktuel og udskudt skat afsættes i årsregnskabet hos ejerne da selskabet ikke er et selvstændigt skattesubjekt.

OPP Slagelse Sygehus P/S

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavende vedrørende ejendommen vedrører den af selskabet ejede ejendom til brug for Slagelse Sygehus, der er klacifiseret som finansiel leasing. Tilgodehavende måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, når der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at tilgodehavendet er værdiforringet.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavendet og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelse. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for tilgodehavendet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

OPP Slagelse Sygehus P/S

Resultatopgørelse

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|----------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Bruttoresultat | | 232.231 | 59.383 |
| Finansielle indtægter | | 16.412.404 | 16.630.047 |
| Finansielle omkostninger | | -50.066 | -57.653 |
| Resultat før skat | | 16.594.569 | 16.631.777 |
| Årets resultat | | 16.594.569 | 16.631.777 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 16.594.569 | 16.631.777 |
| Resultatdisponering | | 16.594.569 | 16.631.777 |

OPP Slagelse Sygehus P/S**Balance 31. december 2020**

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|----------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Aktiver | | | |
| Finansielt tilgodehavende | 1 | <u>399.359.155</u> | <u>404.947.052</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>399.359.155</u> | <u>404.947.052</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>399.359.155</u> | <u>404.947.052</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>1.431.241</u> | <u>6.590.086</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>1.431.241</u> | <u>6.590.086</u> |
| Aktiver | | <u>400.790.396</u> | <u>411.537.138</u> |

OPP Slagelse Sygehus P/S**Balance 31. december 2020**

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|----------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 15.000.000 | 15.000.000 |
| Overført resultat | | 48.329.328 | 31.734.759 |
| Egenkapital | | 63.329.328 | 46.734.759 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 608.068 | 404.295 |
| Gæld til ejere | | 333.972.000 | 362.972.000 |
| Anden gæld | | 2.881.000 | 1.426.084 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 337.461.068 | 364.802.379 |
| Gældsforpligtelser | | 337.461.068 | 364.802.379 |
| Passiver | | 400.790.396 | 411.537.138 |
| Eventualforpligtelser | 2 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 3 | | |
| Ejerskab | 4 | | |

OPP Slagelse Sygehus P/S

Egenkapitaloppgørelse

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | Egenkapital I alt |
|--------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2020 | 15.000.000 | 31.734.759 | 46.734.759 |
| Årets resultat | | 16.594.569 | 16.594.569 |
| Egenkapital 31. december 2020 | 15.000.000 | 48.329.328 | 63.329.328 |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

OPP Slagelse Sygehus P/S

Noter

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Finansielt tilgodehavende | | |
| Kostpris primo | 415.063.132 | 415.063.133 |
| Kostpris ultimo | 415.063.132 | 415.063.133 |
| Af- og nedskrivninger primo | -10.116.081 | -4.746.128 |
| Årets afskrivninger | -5.587.896 | -5.369.953 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -15.703.977 | -10.116.081 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 399.359.155 | 404.947.052 |

2. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

4. Ejerskab

Selskabet er 100 % ejet af følgende pensionskasser, som besidder anparter, der er tillagt mindst 5 % af kapitalens stemmerettigheder, eller hvis pålydende værdi mindst udgør 5 % af anpartskapitalen.

Pensionskassen for Sundhedsfaglige, Tuborg Boulevard 3, 2900 Hellerup, CVR.nr. 71 97 35 14

Pensionskassen for Sygeplejersker og Lægesekretærer, Tuborg Boulevard 3, 2900 Hellerup, CVR.nr. 71 97 15 11

Pensionskassen for Socialrådgivere, Socialpædagoger og Kontorpersonale, Tuborg Boulevard 3, 2900 Hellerup, CVR.nr. 71 97 43 16

Sampension KP Livsforsikring A/S, Tuborg Havnevej 14, 2900 Hellerup, CVR.nr. 55 83 49 11

PensionDanmark Ejendomme Holding K/S, Langelinie Allé 43, 2100 København Ø, CVR.nr. 37 45 47 02

IP Ejendomme 2013 P/S, Nørre Farimagsgade 3, 1364 København K, CVR.nr. 35 40 84 95